

Raport ANUAL 2007



Cuprins:

Mesajul directorului general /
Echipa managerială /
Produse noi /
Managementul calității /
Exporturi /
Cercetare /
Perspective /
Investiții și dezvoltare /
Succes comercial /
Evoluție vânzări 2005 -2006 /
Pondere vânzărilor în 2007 /
Managementul resurselor umane /
Responsabilitate socială corporativă /
Raportul auditorului /
Cont de profit și pierdere /
Bilanțul exercitiului financiar /
Fluxuri de numerar /

Stimați colaboratori,

Pentru compania Teraplast, anul 2007 a fost unul al consolidării succesului comercial, dezvoltarea continuă fiind deja o obligație asumată, în spiritul tradiției și renumelui nostru.

Cu deosebită satisfacție, vă comunic obținerea de bune rezultate pentru toate entitățile productive ale firmei, comparativ cu anul precedent. În primul rând, am reușit să ne menținem poziția de lider național al procesatorilor de PVC, înregistrând însă creșteri semnificative și pe celelalte segmente, prin valorificarea unor noi oportunități pentru produsele de calitate marca Teraplast. Anul trecut ne-a confirmat într-o postură privilegiată în relația cu clienții noștri, cărora le-am oferit sisteme complete de alimentare cu apă, canalizare interioară și exterioară, amenajări și finisaje, ferestre și uși cu geam termoizolant, cahle de teracotă, granule PVC, componente și accesorii electrice.

În 2007 s-a dat startul relocării Teraplast la Sărățel, unde s-au pus bazele dezvoltării unui parc industrial ce va constitui cel mai important centru de procesare a maselor plastice din zona central-estică a Europei.

Astfel, Grupul Teraplast și-a propus pentru următorii 5 ani un program de investiții cu o valoare totală de 66 milioane euro, cu o pondere mai mare în 2008. Acesta cuprinde construcția noilor fabrici, achiziționarea de echipamente și linii de producție în vederea extinderii capacităților de producție precum și diversificarea gamei de produse prin începerea producerii de cămine, țevă PP corugată și fittinguri. Efortul investițional va fi concentrat în 2008 pentru a reduce la minimum eventualele disfuncționalități între diferitele activități pe perioada relocării.

Consider că începând de anul viitor, după ce investițiile programate vor fi realizate, vom avea capacitatea să finanțăm expansiunea noastră regională, în deosebi în țările vecine. Ne propunem să realizăm acest plan de expansiune regională în modul cel mai eficient, atât prin creștere organică cât și prin achiziții. În consecință, într-un context de piață foarte promițător și având atuurile descrise, cred că suntem jucătorul cel mai bine poziționat pentru ca să profităm de creșterea industriei construcțiilor în România și astfel să acumulăm masa critică pentru a deveni un jucător regional de primă mărime.

Anul trecut a constituit un reper de performanță pentru 2008, când ne-am propus listarea Teraplast la Bursa de Valori București, ca un angajament în plus pentru transparența și seriozitatea cu care împreună contribuim la reușita în afaceri a companiei.

ing. Emanoil Ioan Viciu,
director general
Președinte al Consiliului
de Administrație

TeraPlast

Gândește constructiv!





Echipa managerială



**Emanoil
Ioan Viciu**
Director General



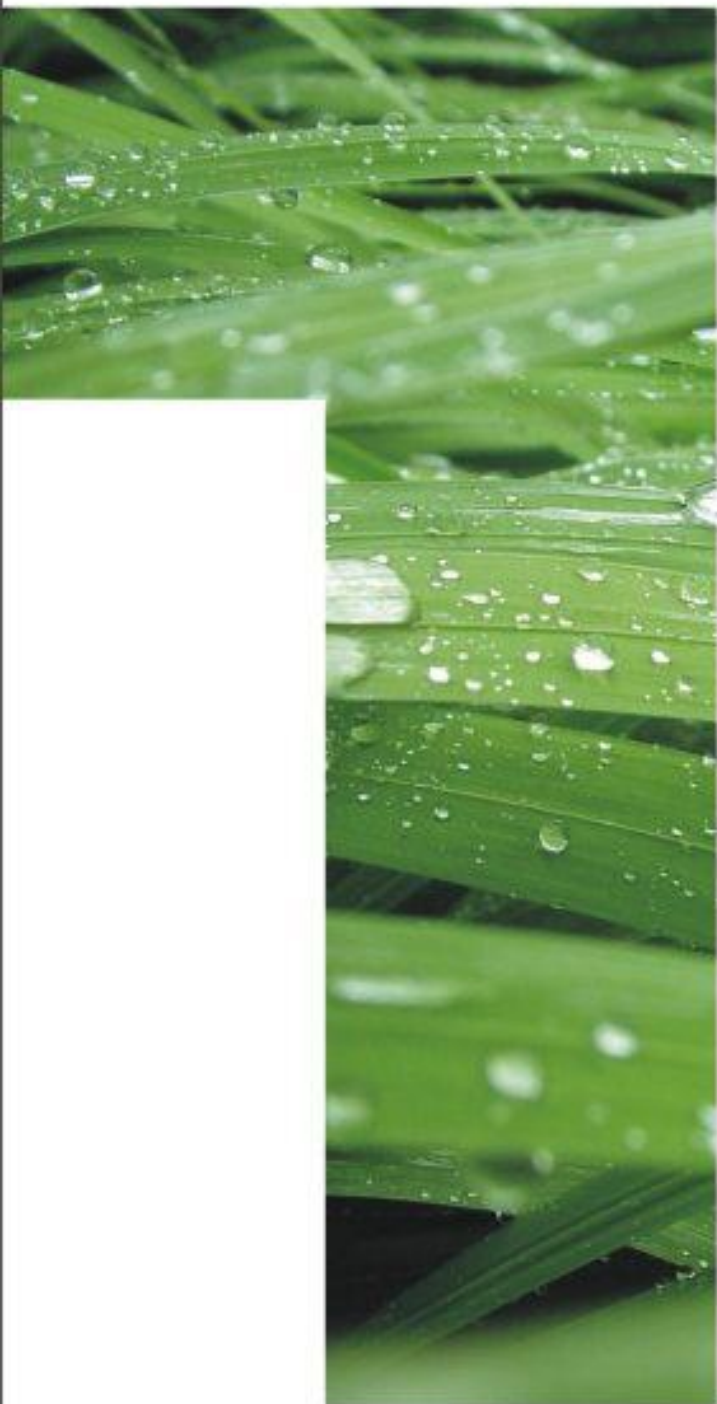
**Florin
Urite**
Director General
Adjunct Comercial



**Dana
Tătar**
Director General
Adjunct Economic



**Ioan
Galea**
Director General
Adjunct Tehnic
și Producție



Produse noi

Anul trecut, TeraPlast a lansat în fabricație o serie de produse noi, în spiritul inovării și dezvoltării continue impus în cadrul companiei.

Astfel, în categoria țevilor de PVC au apărut noutăți la tubulatura de protecție a cablurilor: **tub PVC 32*1,6**, **tub PVC 40*1,8**, **tub PVC 50*1,8** și **tub PVC 63*1,8**.

Profilelor PVC li s-au adăugat următoarele: profil terminal lambriu 8 mm, profil unghiular exterior lambriu 8 mm, profil unghiular interior lambriu 8 mm, profil separator Romind negru P550001YM1 2,2.

Tâmplăria PVC s-a îmbogățit cu pervazul celular TP 5512, bagheta de completare TP 5210 pentru confecții cu geam simplu, precum și cu profilele înobilate în imitație de nuc și cireș.

Secția Teracotă a introdus în fabricație două modele noi de cahle: Oglinda 1 modificată și Derby modificat.

Importante noutăți au fost și în categoria produselor injectate:

- > cot PP 32x67
- > ramificație PP 40x40-67
- > cala plană Tp5601;
- > capac pervaz celular Tp5623;
- > piesa injectată Peromex 8ELM
- > piesa injectată Peromex 8ELE
- > Piesa injectată Peromex 8EPE
- > Piesa injectată Peromex 9RVG și 8 PPO



Calitatea, Înainte de toate

Implementarea și menținerea unui sistem de management al calității, conform standardului ISO 9001, facilitează controlul asupra proceselor organizației, generând încredere în capacitatea acestora de a oferi în mod constant produse conforme specificațiilor. Prin acest sistem, organizația se raportează la clienții săi, urmărind satisfacerea cerințelor acestora referitoare la calitate, cerințe definite în cadrul unor relații contractuale.

Implementarea proceselor necesare sistemului de management al calității presupune:

- a asigura interacțiunile dintre aceste procese
- a derula ciclul PDCA pentru fiecare dintre procesele sistemului de management al calității.

Tinând cont de particularitățile organizației și ale activităților desfășurate, pe întreg parcursul anului 2007 s-a trecut la gestionarea proceselor și indicatorilor pentru obiectivele asociate acestora, folosind o metodologie modernă de analiză: Balanced Scorecard. Abordarea procesuală în cadrul Teraplast a pus în evidență importanța: înțelegerii și îndeplinirii cerințelor clienților; necesității de a lua în considerare procesele în funcție de valoarea adăugată; obținerii rezultatelor în ceea ce privește performanța procesului; îmbunătățirii continue a proceselor bazată pe măsurarea obiectivă.

O organizație funcționează eficient dacă propriile activități intercorelate sunt corect identificate și conduse. Un avantaj al abordării procesuale este controlul continuu atât asupra proceselor din cadrul sistemului de management al calității, cât și asupra interacțiunii lor.

Supravegherea proceselor organizației s-a realizat prin: supravegherea proceselor care intervin în relația cu furnizorii, a materiilor prime și materialelor achiziționate, supravegherea proceselor prin inspecții la fluxul de fabricație, supravegherea îndeplinirii obiectivelor, evaluarea periodică a proceselor cu reglementările aplicabile etc.

În cadrul sistemului de management al calității, organizația a pus accentul pe acțiunile preventive, astfel încât să fie evitată, pe cât posibil, apariția neconformităților în desfășurarea proceselor. Totodată, organizația noastră s-a asigurat că neconformitățile, în măsura în care apar, sunt eliminate.

O etapă importantă a fost instruirea personalului din organizație. Astfel, a fost derulat programul intern de instruire și programul Phare „e-Management - o nouă strategie pentru dezvoltarea capitalului uman al SC Teraplast în societatea informațională”, care a vizat perfecționarea utilizatorilor în programul integrat SAP pe modulele: producție, vânzări, financiar-contabilitate, gestiune, controlul calității și managementul rapoartelor.

Înregistrările necesare pentru verificarea funcționării eficiente a sistemului de management al calității și pentru evidențierea progreselor înregistrate în realizarea obiectivelor sunt identificate și arhivate astfel încât să poată fi ușor de regăsit, în conexiune cu produsele și procesele la care se referă. Pentru evaluarea rezultatelor obținute în implementarea și menținerea sistemului de management al calității, organizația ține la zi programe și proceduri privind efectuarea periodică de audituri ale acestui sistem.

Prin analiza sistemului de management al calității, efectuată anual, conducerea organizației urmărește evaluarea eficacității sistemului și realizarea politicii și obiectivelor organizației.



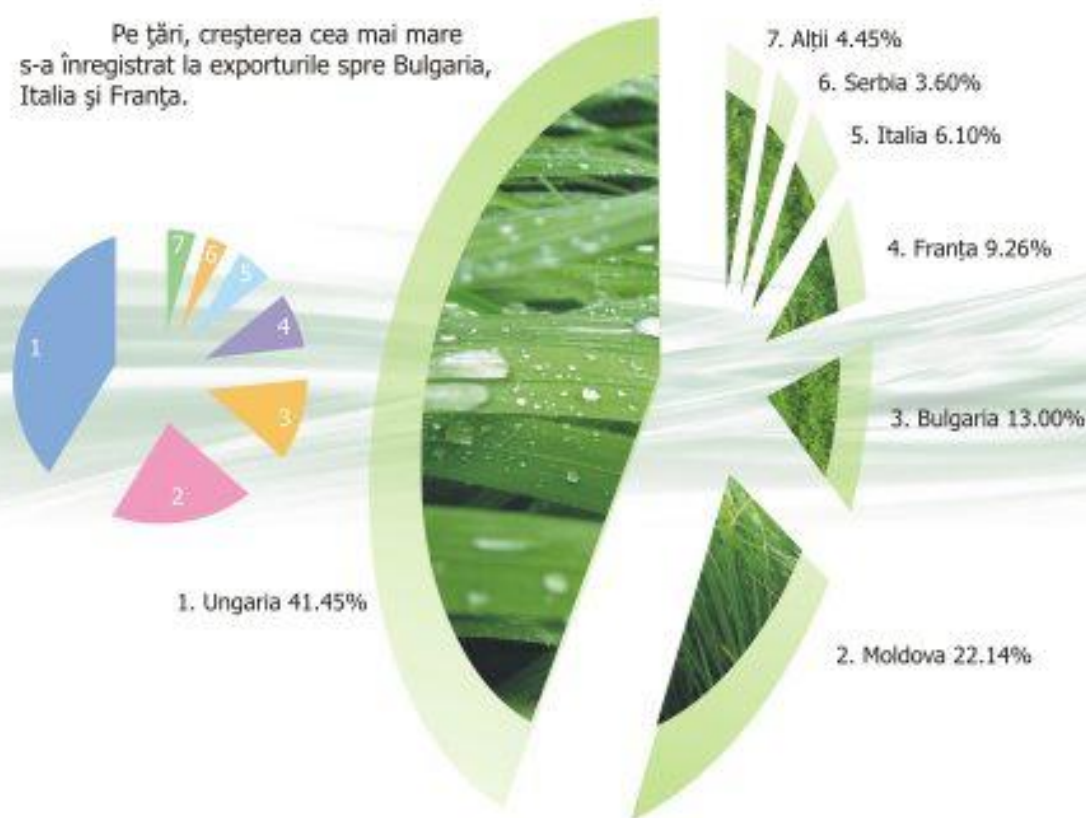
Tot mai prezenți pe piețele externe

În anul 2007, exporturile realizate de TeraPlast s-au cifrat la 3.521.075 EUR. Cel mai mare volum de vânzări externe se înregistrează pe piețele din Ungaria (41,45%); urmează Republica Moldova (22,14%), Bulgaria (13,00%), Franța (9,26%), Italia (6,10%) și Serbia (3,60%).

Produsul cu cel mai mare succes la export îl reprezintă granulele din PVC, urmate de țevile din PVC și cahele de teracotă. La polul opus sunt lambriurile din PVC.

Pe țări, creșterea cea mai mare s-a înregistrat la exporturile spre Bulgaria, Italia și Franța.

Pentru 2008, programul de export al companiei e cifrat la 5.000.000 EUR, avându-se în vedere oportunități de desfacere în special pe piețele din Ungaria și Moldova, dar și o promovare superioară în țări ca Serbia, Bulgaria, Italia și Franța.



VÂNZĂRI EXPORT 2007

3.261.578 EUR

Cercetarea

Activitatea de cercetare în anul 2007 a fost orientată în principal către:

1. Dezvoltarea infrastructurii de cercetare-dezvoltare din TERAPLAST prin achiziționarea și punerea în funcțiune în cadrul Centrului de Cercetare a unei instalații pilot experimental pentru studierea rețetelor noi destinate țevilor polimerice de presiune și canalizare.

O parte din finanțarea necesară achiziționării instalației va fi obținută prin proiectul depus în cadrul programului IMPACT: "Dezvoltarea infrastructurii de cercetare-dezvoltare a S.C. TERAPLAST S.A., prin amenajarea, modernizarea și dotarea Centrului de Cercetare existent cu un echipament pilot pentru cercetarea materialelor polimerice utilizate la obținerea țevilor de presiune și canalizare" și care a fost admis în sesiunea din iunie 2007.

Lansarea primei competiții a operațiunii 2.3.2.: Dezvoltarea infrastructurii de CD a întreprinderilor cu crearea de noi locuri de muncă pentru CD prin programul IMPACT, va avea loc în aprilie 2008. Valoarea proiectului de peste 350.000 EUR va permite creșterea calității activității de cercetare-dezvoltare, încadrarea unei persoane cu studii superioare, lărgirea gamei de activități de cercetare-dezvoltare.

2. Optimizarea rețetelor pentru profile de tâmplărie prin înlocuirea stabilizatorilor pe bază de Pb cu stabilizatori ecologici (Ca-Zn)
Studiul estimat a se finaliza în luna aprilie 2008, se referă la obținerea și omologarea a două rețete cu stabilizatori ecologici pe bază de Ca-Zn, care să permită obținerea de profile de tâmplărie cu caracteristici mecanice și de rezistență la îmbătrânire artificială similare sau chiar superioare comparativ cu cele ale profilelor cu stabilizatori de plumb din producția curentă.

3. Optimizare rețete pentru țevi din PVC rigid de canalizare prin înlocuirea stabilizatorilor pe bază de Pb cu stabilizatori ecologici (Ca-Zn)

Studiul estimat a se finaliza în luna iunie 2008, se referă la obținerea și omologarea a două rețete cu stabilizatori ecologici pe bază de Ca-Zn, care să permită obținerea de țevi de canalizare cu caracteristici mecanice similare sau chiar superioare comparativ cu cele ale țevilor de canalizare cu stabilizatori de plumb din producția curentă.

4. Scăderea costurilor la rețeta utilizată curent la obținerea profilelor din PVC rigid:

Studiul din cadrul CC a permis identificarea unor stabilizatori care să permită scăderea costurilor rețetei cu mai mult de 0.5 % (rețeta cod: LAMBRIU 50).

5. Granule din PVC pentru profile din PVC tip terminal faianță cu stabilizatori ecologici. Studiu de cercetare a prelucrabilității.

6. Granule din PVC pentru profile din PVC tip jgheab protecție cabluri electrice cu stabilizatori ecologici. Studiu de cercetare a prelucrabilității.

7. Studiu de cercetare rețete pentru țevi din PVC MS cu stabilizatori ecologici.

8. Studiu de cercetare rețete pentru granule din PVC rigid pentru injecție cu stabilizatori ecologici.



Perspective

1. Obținerea atestării Centrului de Cercetare din cadrul TERAPLAST de a desfășura activități de cercetare-dezvoltare.

Conform Hotărârii de Guvern nr. 551/06.06.2007 pentru aprobarea Criteriilor și standardelor, precum și a Metodologiei de evaluare și atestare a capacității de a desfășura activități de cercetare-dezvoltare de către unități și instituții care au în obiectul de activitate cercetarea-dezvoltarea și de acreditarea unităților componente ale sistemului de cercetare-dezvoltare de interes național, Centrul de Cercetare din cadrul TERAPLAST poate să solicite evaluarea în vederea atestării capacității de a desfășura activități de cercetare-dezvoltare. Obținerea atestării capacității de a desfășura activități de cercetare-dezvoltare este obligatorie pentru unitățile de cercetare-dezvoltare care doresc să conducă proiecte de cercetare-dezvoltare finanțate din fonduri publice.

2. Participarea la proiecte de cercetare finanțate din fonduri naționale și internaționale

Participarea la proiecte finanțate din fonduri naționale și internaționale pentru obținerea de investiții care să permită extinderea posibilităților de cercetare și experimentare în laborator a materialelor plastice.

3. Creșterea capacității de cercetare-dezvoltare și perfecționarea personalului de cercetare-dezvoltare prin extinderea colaborării și participarea la proiecte comune cu parteneri de prestigiu din domeniul cercetării-dezvoltării.

4. Creșterea ponderii propunerilor de produse noi / tehnologii noi în cadrul activității de cercetare-dezvoltare din cadrul Centrului de Cercetare.

5. Efectuare teste industriale și omologare rețete cu stabilizatori ecologici pentru:

- > profile de tâmplărie
- > țevi din PVC rigid de canalizare
- > granule din PVC pentru profile din PVC tip terminal faianță
- > pentru țevi din PVC MS
- > granule din PVC rigid pentru injecție





Investiții și dezvoltare

În 2007, suma totală investită a fost de 5.912.647 EUR, având ca și scop dezvoltarea capacităților de producție și începerea construirii entităților productive în noua Platformă Industrială Teraplast din Sărățel, care va concentra toate activitățile grupului, în vederea obținerii unei sinergii a facilităților noi locații (infrastructură, spații de depozitare, operatori manipulare etc.).

Programul de investiții pentru anul 2008 are în vedere finalizarea Fabricii de Țevi și Profile PVC, Fabrica de Țevi Corugate, Fabrica de Cămine, Fabrica de Țevi PP, Corp Administrativ pe noua Platformă Industrială Teraplast – Sărățel, precum și dezvoltarea capacităților de producție și extinderea gamei de produse prin achiziția de noi utilaje. Valoarea totală a investițiilor propuse pentru 2008 este de 21.107.025 EUR.

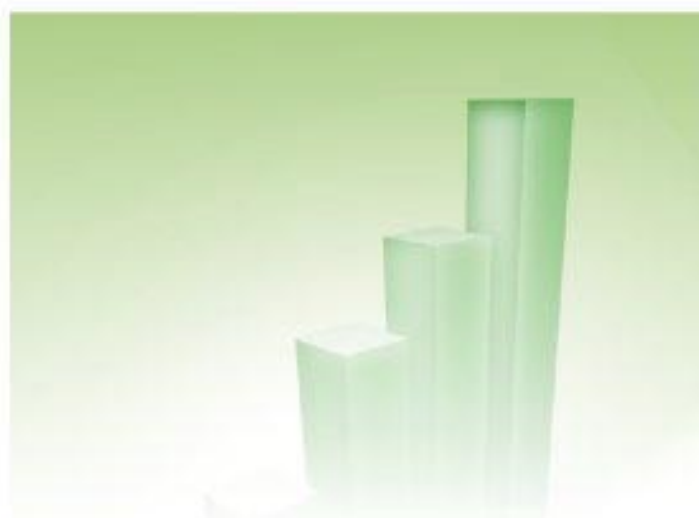


Perspective 2008 - 2013

Teraplast și-a propus pentru următorii 5 ani un program de investiții cu o valoare totală de 66.000.000 EUR, cu o pondere mai mare în 2008 și 2009. Acesta cuprinde construcția noilor fabrici în parcul industrial din Sărățel, achiziționarea de echipamente și linii de producție în vederea extinderii capacității de producție, precum și diversificarea gamei de produse prin demararea producției de camine, țevi corugate și folii speciale.

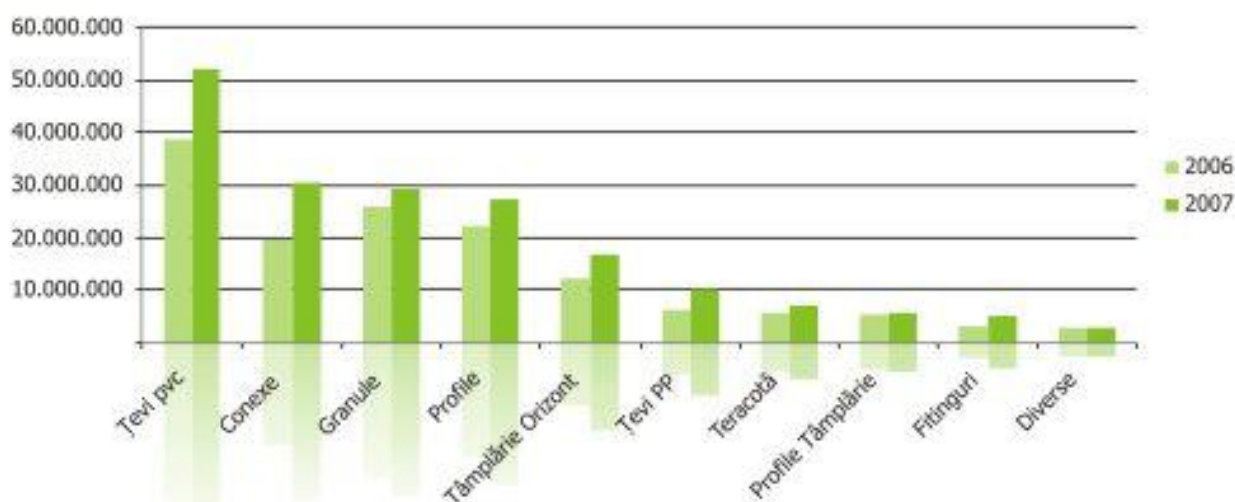
Succesul comercial

Abordând piața prin profesionalism și seriozitate, TERAPLAST a reușit să se mențină ca lider național în producția maselor plastice, înregistrând în anul 2007 un volum al vânzărilor de 186.830.000 RON, cifra defalcată după cum urmează:

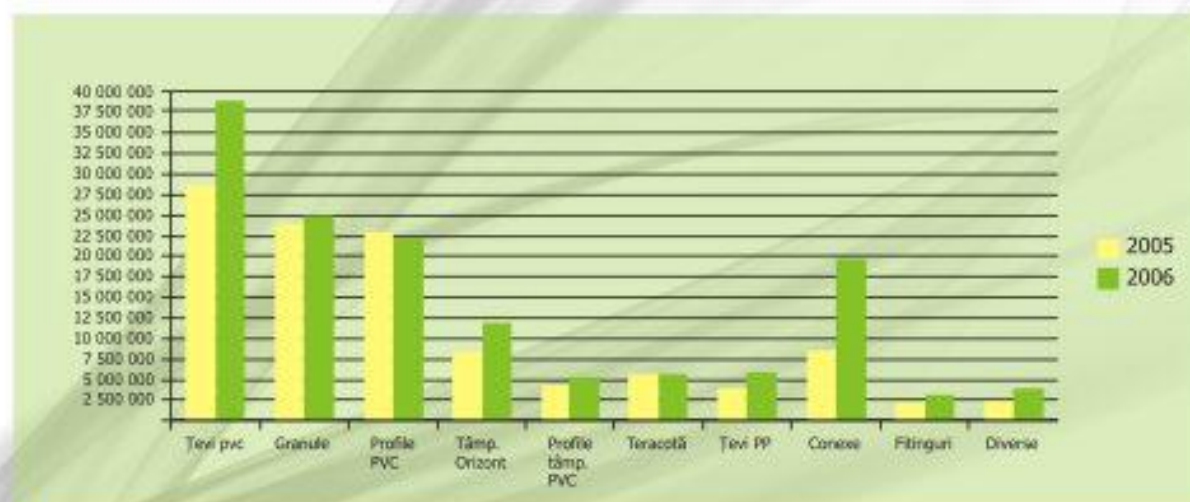


Nr. crt.	Grupa de produs	Vânzări 2006 - RON	Vânzări 2007 - RON	%
1	Țevi PVC	38.800.000	52.190.000	135
2	Conexe	19.600.000	30.500.000	156
3	Granule	25.880.000	29.340.000	113
4	Profile PVC	22.300.000	27.200.000	122
5	Tâmplărie ORIZONT	12.070.000	16.750.000	139
6	Țevi PP	5.930.000	10.250.000	173
7	Teracotă	5.870.000	7.200.000	123
8	Profile tâmplărie	5.450.000	5.690.000	104
9	Fitinguri	3.200.000	4.890.000	153
10	Diverse	2.760.000	2.820.000	102
	TOTAL	141.860.000	186.830.000	132

Evoluție vânzări 2006 - 2007



Evoluție vânzări 2005 - 2006



Acest lucru s-a datorat rețelei de distribuție națională, care este împărțită în trei canale:

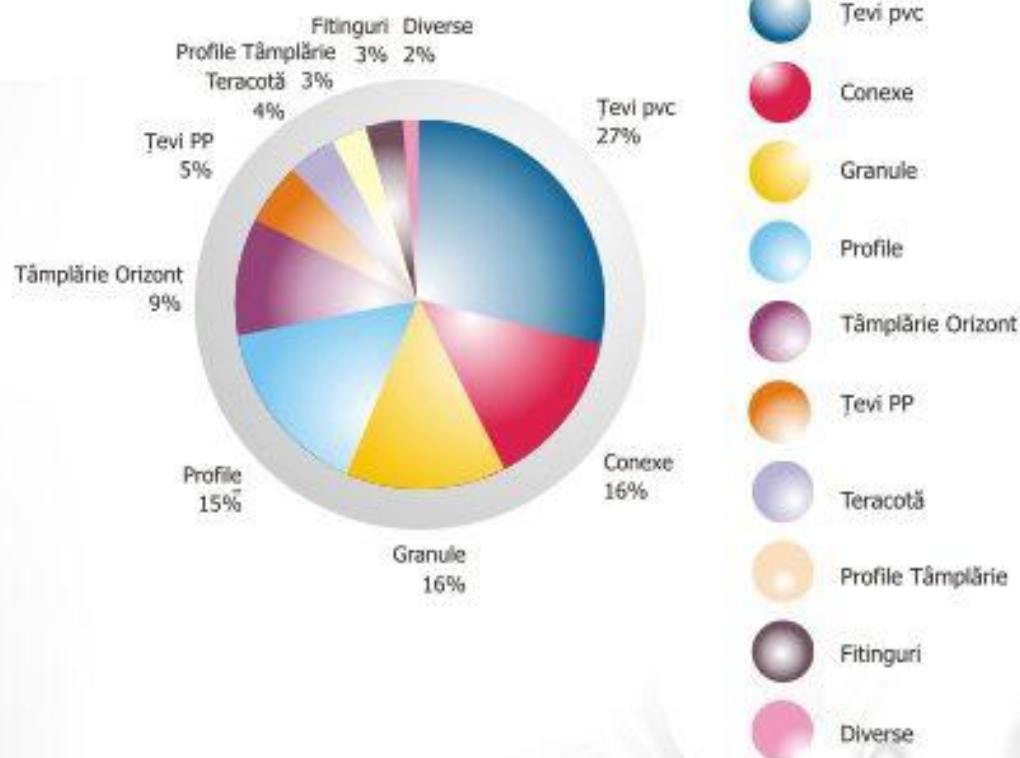
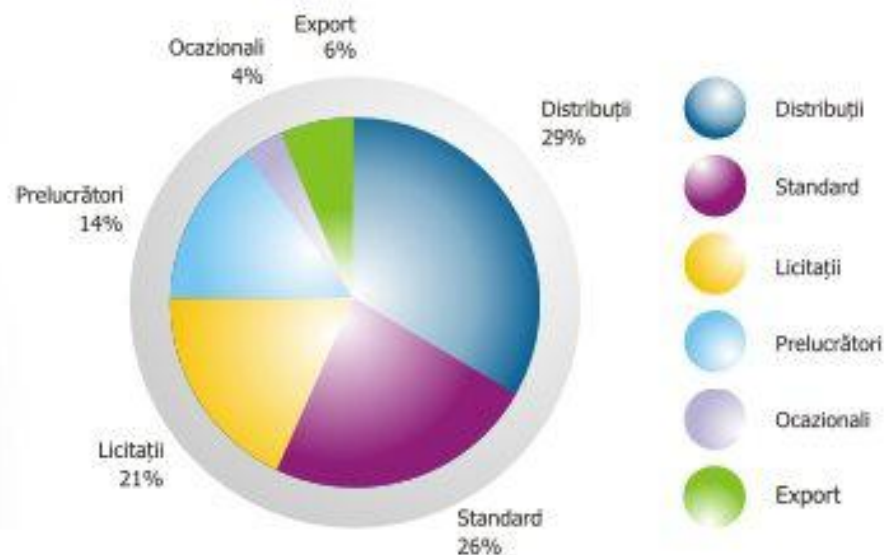
- rețeaua de rute, care acoperă necesitățile clienților din județele Bistrița-Năsăud, Cluj, Mureș și Maramureș
- rețeaua proprie de depozite: în București, Brașov, Constanța, Galați, Iași și Oradea
- rețelele de distribuție ale partenerilor noștri

Aceste tendințe de creștere se păstrează și pentru anul 2008.

În momentul de față, dispunem de nu mai puțin de 30 parteneri pe plan național care comercializează toate sistemele produse TeraPlast, aceștia reușind să acopere aproximativ 90% din suprafața României, cei mai importanți fiind:

- SC DEDEMAN SRL – zona Moldovei și Muntenia
- SC AMBIENT SRL – zona Transilvaniei
- SC PRAKTIKER SRL – nivel național
- SC BLACK SEA SRL – nivel național
- SC UNVER SRL – nivel național
- SC BAUMAX SRL – zona Transilvaniei

Ponderea vânzărilor pe canale de distribuție în anul 2007



Managementul resurselor umane

În compania TeraPlast, oamenii reprezintă resursa strategică ce asigură dezvoltarea și succesul nostru competițional. Considerăm că angajații noștri constituie bunul nostru cel mai de preț și că succesul companiei reflectă profesionalismul, implicarea și atitudinea lor responsabilă.

Profilul și dezvoltarea angajaților:

În anul 2007 au fost elaborate profilele ocupaționale pentru toate posturile din cadrul companiei, precum și manualul angajatului. Pe lângă abilități profesionale și experiență, iată câteva dintre atitudinile pe care le așteptăm de la angajații noștri:

- > dorința și motivația de a-și atinge obiectivele;
- > dornic să învețe lucruri noi;
- > orientat spre construirea unei cariere;
- > om de echipă;
- > proactiv, capabil să găsească soluții.
- > creativ, cu inițiative, dinamic, energic,

La sfârșitul anului 2007, în cadrul firmei erau angajate 564 de persoane, media de vârstă fiind de 38,1 ani.

Oportunitățile de dezvoltare a carierei:

În cadrul TeraPlast urmărim performanțele angajaților noștri în îndeplinirea obiectivelor propuse și contribuția lor individuală la rezultatele companiei. Scopul este identificarea competențelor cheie și comportamentelor cerute, precum și nevoile lor motivaționale și de dezvoltare, astfel încât să se poată califica pentru o poziție mai bună în cadrul companiei. Întrucât acumularea de cunoștințe face parte din dezvoltarea individuală a culturii companiei, acestea i se acordă atenția cuvenită.

Dezvoltăm în mod constant acțiunile de instruire și calificare pentru a îmbunătăți în mod sistematic punctele slabe, nu numai în ceea ce privește cunoștințele tehnice, legate de sisteme sau procese tehnologice, dar, de asemenea, și în ceea ce privește domeniul "trăsăturilor comportamentale."

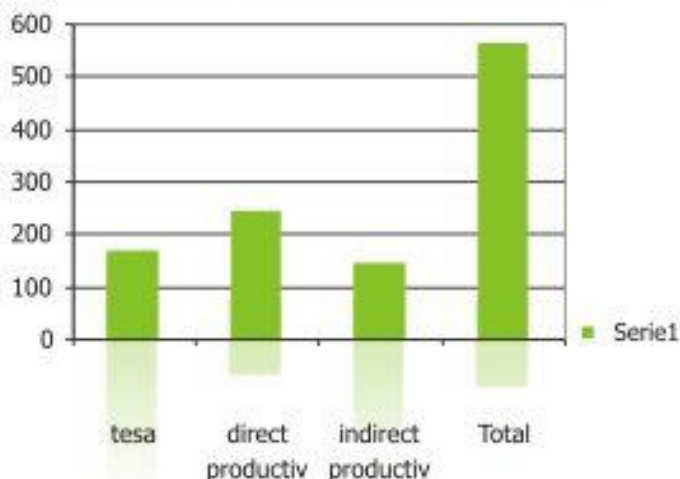
Toate acestea se realizează atât prin training la locul de muncă, cât și prin participare la seminarii și workshop-uri organizate local și prin vizite în străinătate.

Pentru dezvoltarea resurselor umane, inclusiv prin programe Phare, în 2007 s-au investit 250.270 RON.

În cadrul TeraPlast se implementează un sistem eficient de management al carierei, care se desfășoară astfel:

- a) se cunosc previziunile privind nevoia de personal pe diferite niveluri ierarhice;
- b) periodic are loc procesul de evaluare a performanțelor obținute;
- c) periodic au loc evaluări de potențial ale angajaților care ne dau o imagine asupra gradului în care o persoană poate face față ascensiunii sale în piramida organizațională. În acest sens, folosim și teste de evaluare a trăsăturilor comportamentale și chestionarul de evaluare check point 360.

Structura de personal pe funcții ocupate



Salariații vizați spre avansare parcurg următoarele etape:

- > modificări în structura sarcinilor / atribuțiilor /
 - > responsabilităților la nivel de post;
 - > rotația posturilor
 - > lărgirea posturilor: creșterea numărului de atribuții aferente postului și a nivelului de răspundere;
 - > îmbogățirea posturilor: modificarea structurii răspunderilor și adăugarea unor noi niveluri de răspundere;
- training privind dezvoltarea abilităților de management

Demersul de dezvoltare profesională pe care îl implică un sistem eficient de management al carierei poate dura și până la 2 ani pentru fiecare treaptă ierarhică.

În majoritatea sectoarelor de activitate în funcții de middle și top management au fost promovați salariații care, din punct de vedere personal și profesional, au fost pregătiți să-și asume aceste responsabilități.

În anul 2007 au fost promovați din interior 3 salariați în funcția de director și 5 salariați în funcția de șef departament / fabrică atelier.



Structura de personal conform studiilor absolvite

Comunicarea internă:

Cultura organizațională în TeraPlast este una a reușitei. Ne dorim să sporim transparența, comunicarea deschisă, dialogul și flexibilitatea. Deschiderea către o comunicare eficientă și o liberă exprimare a punctelor de vedere și opiniilor constituie o premisă importantă pentru implicarea angajaților de la toate nivelurile în propunerea unor măsuri de îmbunătățire. În cadrul organizației, managerii de la diverse nivele stabilesc întâlniri cu angajații pentru a le da posibilitatea de a își prezenta raportul de activitate, stadiul de realizare a obiectivelor. În fiecare an, Direcția Resurse Umane editează revista InfoTeraPlast, în care sunt promovate obiectivele generale ale organizației și deciziile specifice relevante pentru diversele categorii de personal. Începând cu anul 2008 ne propunem redactarea unui buletin informativ săptămânal, intitulat "Bursa noutăților".

Beneficii:

Compania se angajează să asigure angajaților un pachet salarial atractiv, un loc de muncă stabil și condiții de lucru sigure. Politica ei de a oferi pe toate planurile pachete de beneficii menite să atragă și să rețină profesioniștii. Venitul mediu brut/ angajat în anul 2007 a fost cu 71.5% mai mare decât venitul mediu brut pe economie.

Teraplast – model de responsabilitate socială corporativă

La nivel național, site-ul www.responsabilitatesociala.ro este principala sursă de informație privind acțiunile la nivel comunitar ale formelor responsabile față de comunitate. Teraplast figurează pe acest portal într-o companie selectă (alături de nume precum Vodafone, Nestlé, BRD sau Coca-Cola) cu un studiu de caz intitulat "Orizont pentru spital", ce descrie participarea la efortul de modernizare a Spitalului Județean, prin montarea

de tâmplărie termoizolantă la secțiile Cardiologie și Pediatrie. De altfel, Fundația "Inocenți"/"Romanian Children Relief" i-a acordat încă din 2006 directorului general al Teraplast, Emanoil Viciu, distincția "Prietenul copiilor", ca recunoaștere a implicării în modernizarea secției Pediatrie. Anul trecut, proiectul "Orizont pentru spital" a fost finalizat cu succes, întreaga unitate sanitară având acum tâmplărie termoizolantă modernă.



Ar fi nenumărate exemple de oferit din multitudinea de acțiuni CSR desfășurate de Teraplast pe parcursul anului trecut. 542.000 RON a fost suma alocată în 2007 acțiunilor de implicare în comunitate, o creștere semnificativă față de anul precedent (340.000 RON). De pildă, în cadrul preocupărilor pentru domeniul social, Fundațiile "Bucurie" și "Inocenți" au fost sprijinite cu sume de bani sau tâmplărie termoizolantă, de susținere financiară beneficiind și Clubul Amazoanelor Bistrițene, care reprezintă femeile bolnave de cancer mamar. Pe de altă parte, 2% din impozitul pe venitul anual a fost redirectionat către Asociația "Ad-Caritatis", pentru sprijinirea unor cazuri sociale din rândul familiilor angajaților firmei.



**Mulumim frumos oamenilor
cu suflet de la SC TERAPLAST S.A.
care ajută centrul de zi "Bucurie"**

În plan cultural-educativ, Teraplast este susținătorul deja tradițional al unor proiecte îndrăznețe, precum Festivalul "Bistrița-Folk" (cu recitaluri ale unor nume ca Mircea Vintilă Nicu Alifantis, Ducu Bertzi) și Concertul simfonic de Anul Nou (Johann Strauss, Puccini, Bizet etc.), manifestări care la fiecare ediție s-au bucurat de aprecierea publicului.

Pe de altă parte, Asociația "România din Inima Mea" a fost sprijinită, în 2007, la organizarea Serbărilor Bistriței Medievale, acțiune ce se vrea repetată în fiecare sezon estival. De asemenea, prin acordarea unor burse private, Teraplast sprijină școlarizarea unor tineri cu aptitudini excepționale, dintre care mulți vor fi viitorii profesioniști ai firmei. Nu în ultimul rând, sportul a fost și va rămâne în atenția efortului de responsabilitate socială al Teraplast, în 2007 compania fiind unul dintre principalii sponsori ai echipei de fotbal Gloria Bistrița și ai Clubului de Dans Sportiv "Floris".



"542.000 RON a fost suma alocată în 2007 acțiunilor de implicare în comunitate, o creștere semnificativă față de anul precedent ,,"

Raportul auditorului independent

Raport asupra situațiilor financiare neconsolidate

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății S.C Teraplast SA (Societatea) care cuprind bilanțul neconsolidat la data de 31 decembrie 2007 și contul de profit și pierdere neconsolidat. Situația neconsolidată a modificărilor capitalului propriu și situația neconsolidată a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare neconsolidate menționate se referă la:

- > Activ net/Total capitaluri 72.840.071 lei
- > Rezultatul net al exercițiului financiar 16.318.603 lei profit

Situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2006 au fost auditate de un alt auditor care a exprimat o opinie fără rezerve asupra lor.

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

2. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea adecvată a acestor situații financiare neconsolidate în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1752/2005, modificat prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2374/2007 și cu politicile contabile descrise în notele de la Situațiile financiare. Această responsabilitate include proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și proiectarea adecvată a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii: selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate, elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastră este ca pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare neconsolidate. Noi am efectuat auditul conform Standardelor de Audit emise de Camera Auditorilor Financiarți din România și a Standardelor Internaționale de Audit.

Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile ca situațiile financiare să nu cuprindă denaturări semnificative.

4. Un audit implică efectuarea unor proceduri pentru a obține evidențe de audit cu privire la sumele și notele explicative din situațiile financiare. Procedurile selectate depind de judecata profesională a auditorului, inclusiv evaluarea riscului de apariție a erorilor semnificative în situațiile financiare, cauzate fie prin eroare, fie prin fraudă. În efectuarea acestor evaluări de risc, auditorul analizează controlul intern relevant pentru pregătirea și prezentarea corectă a situațiilor financiare, cu scopul de a defini proceduri de audit care sunt corespunzătoare în circumstanțele date, dar nu cu scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al entității. Un audit constă, de asemenea, în aprecierea politicilor contabile utilizate și a rezonabilității estimărilor contabile făcute de către conducere, precum și în evaluarea prezentării situațiilor financiare în ansamblu.

5. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui o bază pentru opinia noastră de audit.

Baza exprimării opiniei cu rezerve

Limitarea sferei activității auditorului

6. Nu am asistat la inventarul fizic la 31 decembrie 2006, având în vedere că această dată a fost anterioară angajării noastre în calitate de auditori ai societății și nu am fost în măsură să ne declarăm satisfăcuți cu privire la Cantitățile din stoc la data respectivă prin intermediul unor alte proceduri de audit. Deoarece stocurile la 31 decembrie 2006 intră în mod semnificativ în calculul rezultatelor operațiunilor anului încheiat la 31 decembrie 2007 ar putea fi necesare ajustări în contul de profit și pierdere consolidat și în situația consolidată a fluxurilor de numerar pentru anul încheiat la acea dată.

Opinia cu rezerve

7. În opinia noastră, cu excepția eventualelor modificări care ar fi putut fi necesare în cazul în care am fi fost în măsură să ne declarăm satisfăcuți în legătură cu aspectele prezentate în paragraful 6, situațiile financiare consolidate prezintă cu fidelitate sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Teraplast SA la 31 decembrie 2007, precum și performanța sa financiară și fluxurile de trezorerie pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Alte aspecte

8. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Situația contului de profit și pierdere consolidat pentru perioada încheiată la 31 decembrie 2007

	<u>Note</u>	<u>Perioada încheiată 31/12/07</u> RON	<u>Perioada încheiată 31/12/06</u> RON
Venituri	3	219.117.126	156.821.170
Costul vânzărilor	4	<u>(167.342.103)</u>	<u>(118.101.818)</u>
Profit brut		<u>51.775.023</u>	<u>38.719.352</u>
Venituri investiții	5	161.308	146.334
Alte câștiguri și pierderi	7	(4.682.894)	1.236.535
Alte venituri	6	5.087.871	1.187.698
Cheltuieli de distribuție	4	(15.029.176)	(5.962.054)
Cheltuieli administrative	4	(14.089.205)	(19.657.064)
Cheltuieli financiare	8	(2.614.364)	(1.668.385)
Alte cheltuieli	9	<u>(2.224.115)</u>	<u>(2.758.913)</u>
Profit înainte de impozitare		<u>18.384.448</u>	<u>11.243.521</u>
Cheltuiala cu impozitul pe profit	10	(2.334.539)	(2.055.530)
Profitul anului din operațiuni continue		16.049.909	9.187.991
Profitul anului		<u>16.049.909</u>	<u>9.187.991</u>
Atribuibil:			
Deținătorilor de capital propriu ai societății mamă		16.335.451	9.187.991
Interese minoritare		(285.542)	-
Profit pe acțiune			
De bază (RON pe acțiune)		0,065	76



2007

500

Bilanț contabil consolidat la 31 decembrie 2007

	Note	31/12/07 RON	31/12/06 RON
Active			
Active pe termen lung			
Imobilizări corporale	11	94.445.147	65.339.468
Alte imobilizări necorporale	13	1.626.413	1.403.971
Alte imobilizări financiare	15	11.976	102.336
Total active pe termen lung		96.083.536	66.905.775
Active circulante			
Stocuri	16	22.940.583	16.406.198
Creanțe comerciale și alte creanțe	17	48.639.381	29.983.747
Alte active circulante	18	161.797	70.758
Numerar și conturi bancare	31	4.505.073	4.328.163
Total active circulante		76.246.834	50.788.866
Total active		172.330.370	117.694.641
Capital Propriu și Datorii			
Capital și rezerve			
Capital emis	19	55.853.000	34.675.430
Rezerve	20	3.666.578	3.666.578
Rezultat reportat	21	14.133.229	17.369.647
Capital propriu atribuibil de capital propriu al societății mamă		73.652.807	55.711.655
Interese minoritare		2.786.641	
Total capital propriu		76.439.348	55.711.655
Datorii pe termen lung			
Împrumuturi pe termen lung	23	21.207.422	10.616.142
Obligații privind beneficiile la pensionare	24	2.593.824	4.099.773
Datorii cu impozitul amânat	10	-	264.623
Total datorii pe termen lung		23.801.246	14.980.538
Datorii curente			
Datorii comerciale și alte datorii	26	35.406.201	22.381.621
Împrumuturi pe termen scurt	23	29.579.300	18.525.420
Datorii cu impozitul curent	10	170.664	605.362
Provizioane curente	24	165.077	161.293
Alte datorii curente	25	6.768.535	5.328.752
Total datorii curente		72.089.777	47.002.448
Total datorii		95.891.023	61.982.986
Total capital propriu și datorii		172.330.370	117.694.641

Situația consolidată a fluxurilor de numerar pentru perioada încheiată la 31 decembrie 2007

	Note	Anul încheiat la 31/12/07 RON	Anul încheiat la 31/12/06 RON
Fluxuri de numerar din activități operaționale			
Profitul brut al anului		18.384.448	11.243.521
Cheltuieli financiare recunoscute în profit		2.437.396	1.476.854
Venituri din investiții recunoscute în profit		(161.308)	(146.334)
Câștig/(pierdere) din vânzarea sau cedarea din mijloace fixe		40.287	9.346
Pierdere deprecierea creanțelor comerciale		644.178	160.998
Creștere a provizioanelor pentru stocuri		46.661	197.419
Amortizarea activelor pe termen lung	11, 12	5.034.965	7.188.460
(Venitul)/ Cheltuiala din contul de profit și pierdere pentru obligațiile privind beneficiile la pensionare		(1.505.949)	1.130.501
Creșterea provizioanelor		3.784	161.293
(Câștig) net din schimb valutar		444.864	(1.190.579)
Fond comercial negativ		(1.901.954)	-
Creșteri ale capitalului social în filială		294.700	-
Mișcări în capitalul circulant			
Creștere creanțe comerciale și alte creanțe		(12.803.118)	(9.279.320)
Creștere stocuri		(3.901.312)	(2.593.030)
(Creștere)/ descreștere alte active		88.590	38.147
Creștere datorii comerciale și alte datorii		8.670.067	7.343.683
Creștere alte datorii		974.648	751.550
Numerar generat din activități operaționale			
		16.613.766	16.492.509
Dobânzi plătite		(2.419.219)	(1.460.257)
Impozit de profit plătit		(3.293.237)	(2.898.863)
Numerar net generat din activități operaționale			
		10.901.310	12.133.389
Fluxuri de numerar din activități de investiții			
Investiții în valori imobiliare		-	(1.000)
Dobânzi încasate		119.260	140.041
Redevențe și alte venituri încasate din investiții		1.399	14
Alte dividende încasate		40.649	6.279
Plăți aferente imobilizărilor corporale		(21.736.758)	(14.888.961)
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		42.415	98.309
Plăți aferente imobilizărilor necorporale		(471.566)	594.934
Achiziție de filiale		(2.255.635)	-
Numerar net utilizat în activități de investiții			
		(24.260.236)	(15.240.252)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare			
Încasări din împrumuturi		29.383.289	14.226.830
Rambursări de împrumuturi		(15.426.311)	(7.337.832)
Plăți de leasing		(421.142)	(336.344)
Dividende plătite către :			
- deținătorilor de capital propriu ai societății mamă		-	(3.545.604)
Numerar net generat din activități de finanțare			
		13.535.836	3.007.050
Creștere netă a numerarului și a echivalentelor de numerar			
Numerar și echivalente de numerar la începutul anului financiar	28	4.328.163	4.466.271
Efectul ratei de schimb asupra soldului de numerar în valute		-	(38.295)
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul anului financiar	28	4.505.073	4.328.163